



TURBOMECANICA

Bd. Iuliu Maniu Nr. 244 Sector 6 Cod Poștal 061126 București – Romania

Tel.: (+4) 021 434 32 06; (+4) 021 434 07 41 Fax: (+4) 021 434 07 94

Identificator Unic la Nivel European (EUID): [ROONRC.J1191000533409](#)

Cod Registrul Comerțului [J1191000533409](#)

Cod Fiscal RO3156315 Cod Unic de Înregistrare 3156315

Capital Social subscris integral vărsat 36.944.247,50 RON

www.turbomecanica.ro; e-mail: office@turbomecanica.ro

RAPORT CURENT

nr 02/28.02.2025

Conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5 / 2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, respectiv ale Legii nr. 24 / 2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data Raportului: **28.02.2025**

Denumirea entității emitente: TURBOMECANICA SA

Sediul social: Bucuresti, Bd. Iuliu Maniu nr 244, Sector 6

Numărul de telefon: 021 434 32 06 021 434 07 41 fax: 021 434 07 94

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 3156315

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J1191000533409

Cod LEI : 52990005AIXHHACIZH85

Capital social subscris și vărsat: 36.944.247,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti Titluri de capital – Categoria actiuni standard

Eveniment important de raportat:

Societatea Turbomecanica SA pune la dispozitia investitorilor si a organismelor de reglementare rezultatele financiare preliminare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024.

Mentionam faptul ca situatiile financiare preliminare la data de 31.12.2024 sunt neauditate financiar.

A. In ceea ce priveste Situatia pozitiei financiare:

Valoarea imobiliarilor corporale a scazut cu valoarea amortizarii anului 2024 si datorita iesirilor de mijloace fixe din patrimoniul TBM.

Valoarea imobiliarilor necorporale a crescut cu valorile aferente modernizarilor programului informatic SAP-ERP.

La situatiile preliminare, la 31.12.2024 sunt in curs de analiza, documentare si justificare activele contractuale ce intra in sfera de aplicare a standardului IFRS 15 “Venituri din contractele cu clientii” pentru anul 2024. De asemenea impactul IFRS15 in Situatiile financiare nu s-a putut finaliza in totalitate, pana la aceasta data, de aceea situatiile financiare finale vor suferi modificari

fata de situatiile preliminate. Activele contractuale aferente anului 2024, sunt impactate intr-o mica masura de IFRS15.

Valoarea Stocurilor a crescut fata de perioada anterioara – un impact semnificativ l-a avut si majorarea preturilor la materii prime si materiale pentru aviatie, cu care TBM se aprovizioneaza, de asemenea in anul 2024, ne-am aprovizionat cu materii prime si materiale si pentru comenzile aferente clientului IAR Brasov si MApN pentru anul 2025.

Referitor la creantele comerciale, acestea reprezinta avansurile facturate catre client IAR, cat si facturi emise in decembrie 2024, catre clienti si neincasate, inca.

In anul 2024, Societatea a depus la BRD – Groupe Societe Generale cu titlu de depozit, sume in valoare de 22.000.000 lei. Aceaste sume au ca destinatie probabila asigurarea fondurilor proprii in vederea demararii proiectului de dezvoltare in intretinerea motoarelor civile.

Imprumuturile si datoriile de leasing, reflecta contractele de leasing pe care societatea le are incheiate in vederea asigurarii Planului de investitii iar imprumuturile pe termen scurt cuprind sumele aferente capitalului de lucru, precum si partea aferenta contractelor de leasing pe TS

Rezervele si Rezultatul reportat au fost impactate de iesirile de mijloace fixe, ceea ce a dus la o crestere de capitaluri proprii cu 2,3 mil fata de anul 2023

B. In ceea ce priveste Situatiia rezultatului financiar:

Cifra de afaceri la 31.12.2024: 142.501.996 RON (inclusiv cu impact previzionat IFRS15) astfel depasind nivelul bugetat.

Provizioanele constituite la 31.12.2024 au crescut fata de anul anterior , valoarea semnificativa fiind la stocuri cu miscare lenta si fara miscare cu impact asupra pozitiei- Alte castiguri si pierderi

Variatia stocurilor de produse finite si in curs de executie a crescut comparativ cu anul trecut, in primul rand prin cresterea productie in curs de executie si prin faptul ca, inca nu avem finalizat impactul IFRS15 asupra acestei variatii la 2024.

Veniturile financiare s-au diminuat fata de anul trecut deoarece dobanzile pe care societatea le-a incasat la depozitele constituite au fost mai scazute.

Cheltuielile de natura salariala au crescut cu 13% fata de anul 2023, in mare parte influentate de evolutia inflatiei si pietei muncii din Romania.

Cheltuielile cu amortizarea activelor au crescut cu 50% fata de anul 2023 ca urmare a cresterii valorilor mijloacelor fixe in urma reevaluarii de la 31.12.2023

In ceea ce priveste impozitul pe profit, in anul 2023 situatiile financiare au fost impactate pe langa impozit pe profit curent si de impozitul pe profit amanat dar in ceea ce priveste situatiile financiare preliminate 2024 valoarea acestui impozit nu a putut fi determinata in mod final inca.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE prin,

Presedinte, Director General

Ing Radu Viehmann

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2024**

DENUMIRE	31 DECEMBRIE 2024	31 DECEMBRIE 2023
Active		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	92.747.058	99.147.483
Imobilizari necorporale	1.358.776	774.330
Alte active	6.000	6.000
Total active pe termen lung	94.111.833	99.927.813
Active circulante		
Stocuri	116.901.715	80.750.305
Creante comerciale	11.732.347	29.982.186
Active contractuale	2.300.000	11.697.107
Alte creante	1.274.625	1.491.807
Alte active curente	2.898.353	3.313.564
Depozite la termen	22.000.000	18.000.000
Numerar si echivalente numerar	3.451.958	782.914
Total active circulante	160.558.998	146.017.884
Total active	254.670.831	245.945.698
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital emis	36.944.248	36.944.248
Rezerve	83.652.595	88.601.997
Rezultat reportat	28.417.208	21.071.817
Pierderi din cedarea cu titlu gratuit a instr. de capitaluri proprii	(599.408)	(599.408)
Total capitaluri proprii	148.414.643	146.018.653
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi si datorii leasing	14.292.425	10.140.582
Datorii cu impozitul amanat	5.815.079	5.815.079
Provizioane	799.099	799.099
Alte datorii financiare	-	4.656.223
Total datorii pe termen lung	20.906.603	21.410.983
Datorii curente		
Datorii comerciale	7.568.121	9.106.997
Datorii contractuale	31.209.570	32.695.740
Imprumuturi si datorii leasing	31.930.103	20.766.700

Impozit pe profit curent	733.627	1.873.718
Provizioane	4.723.513	3.807.170
Alte datorii curente	9.184.651	10.265.737
Total datorii curente	85.349.585	78.516.063
Total datorii	106.256.188	99.927.045
Total capitaluri proprii si datorii	254.670.831	245.945.698

DIRECTOR GENERAL,
VIEHMANN RADU

DIRECTOR ECONOMIC SI COMERCIAL
ANGHEL CLAUDIA

**SITUATIA REZULTATULUI FINANCIAR LA
31 DECEMBRIE 2024**

DENUMIRE INDICATORI	31 DECEMBRIE 2024	31 DECEMBRIE 2023
Venituri	142.501.996 ##	131.363.429
Alte castiguri si pierderi	(4.373.151) ##	590.540
Variatia stocurilor	15.143.836 ##	5.989.632
Materii prime si materiale	(48.692.696) ##	(49.106.751)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(62.905.472) ##	(55.661.491)
Cheltuieli cu amortizarea activelor	(11.719.922) ##	(7.742.702)
Costuri financiare, nete	(3.521.397) ##	(2.619.428)
Venituri financiare	1.085.865	1.518.037
Alte cheltuieli operationale	(11.619.499)	(11.453.507)
Alte venituri operationale	1.101.953 ##	1.149.640
Profit/(pierdere) inainte de impozitare	17.001.515	14.027.400
Impozitul pe profit	(4.772.155)	(2.880.739)
Profit perioada	12.229.360	11.146.661

**DIRECTOR GENERAL
VIEHMANN RADU**

**DIRECTOR
ECONOMIC SI COMERCIAL
ANGHEL CLAUDIA**